

Aan de colleges van burgemeester en wethouders
en de raden van West-Brabant

Copy: ambtenaren volksgezondheid en financiën
van de West-Brabantse gemeenten

Kenmerk: UIT-19041337

Datum: 11 april 2019

Behandeld door: M. v.d. Wijgert

E-mail: M.Wijgert@ggdwestbrabant.nl

Onderwerp: Jaarstukken 2018, beleidsbegroting 2020 en Agenda vd Toekomst

Geachte collegeleden, Raadsleden,

Wij bieden u aan:

1. De Beleidsbegroting 2020
2. De Agenda van de Toekomst
3. De jaarstukken 2018 inclusief accountantsverklaring

Conform [artikel 35](#) van de Wet gemeenschappelijke regelingen kunt u uw zienswijze geven op onze begroting. Conform de Richtlijnen Nota verbonden Partijen, bieden we u onze Agenda van de Toekomst aan waar u uw zienswijze op kunt geven.

1. Toelichting beleidsbegroting 2020

Zoals gebruikelijk gaat het begrotingsproces in twee stappen. Als eerste stap hebben we u op 31 januari de vastgestelde [kaders van 2020](#) toegestuurd. Hierover zijn we met uw Raden op 16 maart in dialoog gegaan. Zij vormen de basis voor de voorliggende Beleidsbegroting. Dit is stap twee, waarbij u in de gelegenheid wordt gesteld om uw zienswijze uit te brengen. Deze zienswijzen zullen worden behandeld bij de vaststelling van de begroting 2010 door het Algemeen Bestuur op 4 juli 2019.

Inhoudelijk vragen we uw aandacht voor infectieziektebestrijding. We hebben in de kaderbrief al aangegeven dat we met deze begroting op 2 punten vooruitlopen op besluiten die nog genomen moeten worden. De eerste is de uitkomst van de evaluatie van de impuls gelden van infectieziekte.

De afgelopen twee jaar heeft u 250k jaarlijks aan impuls gelden ter beschikking gesteld. Het Algemeen Bestuur heeft in de kaderbrief ingestemd met ons voorstel voor een continuering van een structurele jaarlijkse verhoging van 150k (het verschil: de 100k is benut voor incidentele projecten die voor een versnelling hebben gezorgd, maar niet structureel hoeven worden doorgezet). De evaluatie die eind 2019 gepresenteerd wordt, geeft meer onderbouwing hierover. Het tweede punt betreft 'Lokaal verbinden'. Ook hiervan staat een evaluatie geagendeerd voor 2019. Mochten deze punten tot aanpassingen in de begroting leiden, dan zullen we hiernaar handelen en u hierin meenemen. Deze beleidsbegroting past in onze richtlijnen van de Agenda voor de Toekomst (ook bijgevoegd), die het algemeen bestuur op 27 maart 2019 heeft vastgesteld. Preventie, gelijke gezondheidskansen voor iedereen en een gezonde en veilige leefomgeving staan hierin centraal.

2. Toelichting Agenda van de Toekomst

De inhoud van onze Agenda van de Toekomst moet u het beeld geven dat we een beweging op gang gaan brengen die als ambitie heeft *om te werken aan de gezondste regio van Nederland!* Met de keuze om op ambitieniveau onze agenda van de toekomst te beschrijven, willen we juist de concretisering en uitvoering vormgeven samen met de inwoners van onze regio, bekende en nog onbekende partners en gemeenten. Een nog concretere vertaling van onze ambities nemen we jaarlijks op in onze beleidsbegroting. In onze beleidsbegroting 2020 is dit voor de eerste keer gebeurd.

3. Toelichting jaarstukken 2018

Wij bieden u een toelichting op de jaarstukken 2018 aan alsmede het bijbehorende accountantsverslag. Het Algemeen Bestuur zal deze stukken behandelen op 4 juli 2019. Binnenkort volgt er nog een compacte digitale versie van ons jaarbericht 2018 op www.ggdwestbrabantjaarverslag.nl

De accountantsverklaring van Deloitte geeft aan dat de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de baten/lasten en activa/passiva. Verder voldoen alle van belang zijnde aspecten aan de eisen van rechtmatigheid met uitzondering van een deel van de inkopen (€ 0,53 M) dat niet voldoet aan de aanbestedingsrichtlijnen. Dit ligt boven de materialiteitsgrens van € 0,35K. Positief is dat de onrechtmatigheid wederom is gehalveerd door betere beheersing. In 2016 was het nog (€ 2M), in 2017 (€ 1M). De resterende onrechtmatigheid betreft KPN en hiervoor is de aanbesteding in 2018 afgerond.

Het exploitatieoverzicht van 2018 toont een klein negatief resultaat van -€ 12K, hetgeen zeer dicht bij het begrote- en in de laatste prognose afgegeven nulresultaat ligt. Het resultaat wordt vooral veroorzaakt door € 1,3M lagere baten t.o.v. de laatste begroting, met name door lagere overige opbrengsten. Deze worden gecompenseerd door € 1,5M lagere lasten. Opbrengsten zijn o.a. lager voor de GHOR (- € 0,4M, budgetneutraal voor de GGD), externe opdrachten (- € 0,3M) en team JGZ (gecompenseerd door lagere inhuur van derden).

De lasten komen € 1,5M lager uit, met name door € 1,2M minder personeel van derden in te huren en € 0,4M lagere salariskosten (met name GHOR (-€ 0,3M) en Infectiezieken (-€ 0,1M)). Daarmee is de

netto toename van salariskosten door de transitie van HSC naar Moederorganisatie (+€ 0,15K) gecompenseerd. Deze toename is wel structureel. Uit de reserves is € 0,2M minder onttrokken dan begroot, o.a. omdat de oplevering van het laatste Kidos ontwikkeldeel is uitgesteld naar begin 2019 (€ 0,1M is een jaar doorgeschoven). Het weerstandsvermogen van de GGD om bepaalde begrotingsrisico's te kunnen absorberen is 76% (doel is minimaal 100%). Dit was nog 26% in 2017, maar door een nieuwe risicoanalyse, in overleg met financiële ambtenaren, zijn met name de risico's van het verliezen van gemeentelijke bijdragen lager ingeschat. Om de minimaal gewenste weerstandscapaciteit van 100% te behalen is € 1,7M aan reserves nodig (bestaande uit Algemene reserve en de bestemmingsreserves voor JGZ en plustaken). De eindstand is € 1,3M, dus we komen nog € 0,4M tekort voor de minimaal gewenste weerstandscapaciteit. Aan de gemeenten wordt nu niet gevraagd om dit aan te vullen, omdat het streven is om de in 2018 aan de reserves onttrokken Kidos ontwikkeling van € 0,6M in 4 jaar t/m 2022 weer toe te voegen aan de reserves.

Resultaatbestemming: Het voorstel is om het negatieve resultaat van € 12K aan de algemene reserves te onttrekken.

Proces zienswijzen

Wij stellen u in de gelegenheid om tot eind juni 2019 uw zienswijzen ten aanzien van de beleidsbegroting 2020 en de Agenda van de Toekomst aan ons kenbaar te maken. Ook stellen we het op prijs om vooruitlopend op de behandeling in uw Raad uw vragen te mogen ontvangen, zodat wij tijdig een inhoudelijke reactie kunnen opmaken. Na ontvangst van deze zienswijzen zullen we het Algemeen Bestuur op 4 juli 2019 de beleidsbegroting 2020 en de Agenda van de Toekomst ter vaststelling aanbieden. Bij dat voorstel komt een overzicht met zienswijzen en onze reactie terug.

We vertrouwen erop dat de stukken en deze brief voldoende informatie geven om deze in uw raad te kunnen behandelen. Vanzelfsprekend kunt u meer informatie opvragen bij de GGD, u kunt contact opnemen met Mirjam van de Wijgert, directiesecretaris, telefoonnummer 06- 22 63 73 52 of per email: m.wijgert@ggdwestbrabant.nl

Hoogachtend,
Het Dagelijks bestuur van de GGD West-Brabant

Met vriendelijke groet,



A. Van der Zijden
Directeur Publieke Gezondheid

Bijlagen: Jaarstukken 2018, Accountantsverklaring, Beleidsbegroting 2020, Agenda vd Toekomst, Reactie richtlijnen Nota Verbonden Partijen.